

涡阳县审计局（本级）2023 年度单位决算

2024 年 9 月

目 录

第一部分 涡阳县审计局（本级）概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

第二部分 涡阳县审计局（本级）2023 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 涡阳县审计局（本级）2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

附件：2023 年度项目支出绩效自评表

第一部分 涡阳县审计局（本级）概况

一、主要职责

（一）主管全县审计工作。负责对县级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）贯彻执行国家审计方针政策和法律法规规章，起草审计相关规范性文件。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关方面的规范性文件，提出相关政策建议。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县长提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托，向人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向县委、县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市审计局报告和向县直有关部门、乡镇（街道）党委和政府通报审计情况及结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围

内作出审计决定，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况。县级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门(含直属单位)预算执行情况、决算草案和其他财政收支。镇（街道）政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支。县级财政转移支付资金。使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。县属国有企业和地方金融机构、县政府规定的国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。县政府部门、镇（街道）政府管理和受县政府及其部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐赠资金和其他有关基金、资金的财务收支。国际组织和外国政府援助、贷款项目。法律法规规定的其他事项。

（五）组织预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查

（六）按规定对科级党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（七）组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（八）依法检查审计决定执行情况。督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（九）指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法

属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（十）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）组织开展重大项目稽察。

（十二）承担县属国有企业监事会相关职责。

（十三）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十四）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰县级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、单位决算构成

涡阳县审计局（本级）2023 年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

第二部分 涡阳县审计局（本级）2023 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

部门：涡阳县审计局（本级）			公开 01 表		
			金额单位：万元		
收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	319.23	一、一般公共服务支出	32	272.47
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	21.56
	9		九、卫生健康支出	40	11.37
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	13.83
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	319.23	本年支出合计	58	319.23
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	319.23	总计	62	319.23

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；
本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

二、收入决算表

部门：涡阳县审计局（本级）

公开 02 表
金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7	8
201			一般公共服务支出	272.47	272.47						
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	0.98	0.98						
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	0.98	0.98						
20108			审计事务	265.58	265.58						
2010801			行政运行	181.46	181.46						
2010804			审计业务	84.12	84.12						
20129			群众团体事务	2.71	2.71						
2012906			工会事务	2.71	2.71						
20132			组织事务	3.20	3.20						
2013299			其他组织事务支出	3.20	3.20						
208			社会保障和就业支出	21.56	21.56						
20805			行政事业单位养老支出	21.56	21.56						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.37	14.37						
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7.19	7.19						
210			卫生健康支出	11.37	11.37						
21011			行政事业单位医疗	11.37	11.37						
2101101			行政单位医疗	10.78	10.78						
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.59	0.59						
221			住房保障支出	13.83	13.83						
22102			住房改革支出	13.83	13.83						
2210201			住房公积金	10.93	10.93						
2210202			提租补贴	2.89	2.89						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

金额单位：万元

部门：涡阳县审计局（本级）

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
201			一般公共服务支出	272. 47	123. 62	148. 85			
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	0. 98		0. 98			
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	0. 98		0. 98			
20108			审计事务	265. 58	120. 91	144. 67			
2010801			行政运行	181. 46	120. 91	60. 55			
2010804			审计业务	84. 12		84. 12			
20129			群众团体事务	2. 71	2. 71				
2012906			工会事务	2. 71	2. 71				
20132			组织事务	3. 20		3. 20			
2013299			其他组织事务支出	3. 20		3. 20			
208			社会保障和就业支出	21. 56	21. 56				
20805			行政事业单位养老支出	21. 56	21. 56				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	14. 37	14. 37				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7. 19	7. 19				
210			卫生健康支出	11. 37	11. 37				
21011			行政事业单位医疗	11. 37	11. 37				
2101101			行政单位医疗	10. 78	10. 78				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0. 59	0. 59				
221			住房保障支出	13. 83	13. 83				
22102			住房改革支出	13. 83	13. 83				
2210201			住房公积金	10. 93	10. 93				
2210202			提租补贴	2. 89	2. 89				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：涡阳县审计局（本级）

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	319.23	一、一般公共服务支出	30	272.47	272.47		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	21.56	21.56		
	9		九、卫生健康支出	38	11.37	11.37		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	13.83	13.83		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	319.23	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	319.23	319.23		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	319.23	总计	58	319.23	319.23		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：涡阳县审计局（本级）

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	319. 23	170. 38	148. 85
201			一般公共服务支出	272. 47	123. 62	148. 85
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	0. 98		0. 98
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	0. 98		0. 98
20108			审计事务	265. 58	120. 91	144. 67
2010801			行政运行	181. 46	120. 91	60. 55
2010804			审计业务	84. 12		84. 12
20129			群众团体事务	2. 71	2. 71	
2012906			工会事务	2. 71	2. 71	
20132			组织事务	3. 20		3. 20
2013299			其他组织事务支出	3. 20		3. 20
208			社会保障和就业支出	21. 56	21. 56	
20805			行政事业单位养老支出	21. 56	21. 56	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	14. 37	14. 37	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	7. 19	7. 19	
210			卫生健康支出	11. 37	11. 37	
21011			行政事业单位医疗	11. 37	11. 37	
2101101			行政单位医疗	10. 78	10. 78	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0. 59	0. 59	
221			住房保障支出	13. 83	13. 83	
22102			住房改革支出	13. 83	13. 83	
2210201			住房公积金	10. 93	10. 93	
2210202			提租补贴	2. 89	2. 89	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：涡阳县审计局（本级）								
人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	152.46	302	商品和服务支出	17.14	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	95.62	30201	办公费	0.10	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	2.89	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金		30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	10.08	30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.37	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	7.19	30207	邮电费	0.29	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.78	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.59	30211	差旅费	0.10	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	10.93	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.78	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.36	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	0.78	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	0.30	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	2.71	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.03	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	3.25	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		153.24	公用经费合计					17.14

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：涡阳县审计局（本级）

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			合计										

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
说明：涡阳县审计局（本级）没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：涡阳县审计局（本级）

公开 08 表
金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
说明：涡阳县审计局（本级）没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 涡阳县审计局（本级）2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 319.23 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 319.23 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2022 年相比，收、支总计各减少 504.69 万元，下降 61.25%，主要原因厉行节约。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 319.23 万元，其中：财政拨款收入 319.23 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 319.23 万元，其中：基本支出 170.38 万元，占 53.37%；项目支出 148.85 万元，占 46.63%；经营支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 319.23 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 319.23 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 504.69 万元，下降 61.25%，主要原因厉行节约。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 319.23 万元，占本年支出的 100%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 504.69 万元，下降 61.25%，主要原因厉行节约。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 319.23 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 272.47 万元，占 85.35%；社会保障和就业（类）支出 21.56 万元，占 6.8%；卫生健康（类）支出 11.37 万元，占 3.56%；住房保障（类）支出 13.83 万元，占 4.33%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 624.8 万元，支出决算为 319.23 万元，完成年初预算的 51.09%。决算数小于预算数的主要原因：一是厉行节约；二是财政资金紧张，项目支出数较少。其中：基本支出 170.38 万元，占 53.37%；项目支出 148.85 万元，占 46.63%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.98 万元，决算数大于预算数的主要原因是追加政府采购支出。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 172.13 万元，支出决算为 181.46 万元，完成年初预算

的 105.42%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 400 万元，支出决算为 84.12 万元，完成年初预算的 21.03%，决算数小于预算数的主要原因是财政资金紧张，协审费用支付减少。

4. 一般公共服务（类）群众团体事务（款）工会事务（项）。年初预算为 2.71 万元，支出决算为 2.71 万元，完成年初预算的 100%。

5. 一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3.20 万元决算数大于预算数的主要原因是人员变动。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 15.58 万元，支出决算为 14.37 万元，完成年初预算的 92.23%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算充足。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 7.79 万元，支出决算为 7.19 万元，完成年初预算的 92.3%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算充足。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 12.01 万元，支出决算为 10.78 万元，完成年初预算的 89.76%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算

充足。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0.66 万元，支出决算为 0.59 万元，完成年初预算的 89.39%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算充足。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 11.13 万元，支出决算为 10.93 万元，完成年初预算的 98.2%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算充足。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 2.78 万元，支出决算为 2.89 万元，完成年初预算的 103.96%，决算数大于预算数的主要原因是人员变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 170.38 万元，其中：人员经费 153.24 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出、生活补助；公用经费 17.14 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

涡阳县审计局（本级）没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

涡阳县审计局（本级）没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023 年度，涡阳县审计局（本级）机关运行经费支出 17.14 万元，比 2022 年减少 8.31 万元，下降 32.65%，主要原因是厉行节约。

（二）政府采购支出情况。

2023 年度，涡阳县审计局（本级）政府采购支出总额 0.98 万元，其中：政府采购货物支出 0.98 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0.98 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0.98 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，涡阳县审计局（本级）共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）关于 2023 年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。【按照如下格式说明】

根据预算绩效管理要求，我单位对 2023 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 4 个项目，涉及资金 479 万元。从评价情况看，项目建设进度绩效目标合理。各项目较好完成了目标任务，达到了预期效益。

组织对 2023 年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，根据年初设定的绩效目标，除“政府投资审计费用（含财务收支审计费用）”外，项目绩效自评得分为在 5 分以上。项目内容及资金支付均按照预定时间节点完成，现阶段均已支付完成。项目预算资金未结余。“政府投资审计费用（含财务收支审计费用）”支付未达到 50%以上的原因为财政资金紧张。

（2）单位决算中项目绩效自评结果。【具体要求：一是单位选择一个项目，在单位决算文本中公开该项目自评综述和自评表。二是在单位决算文本“附件”中公开所有项目支出绩效自评表（涉密项目除外）。按照如下格式说明】

我单位在 2023 年度单位决算中反映政府投资审计费用(含财务收支审计费用)项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表（涉密项目除外）。

政府投资审计费用(含财务收支审计费用)项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 91.97 分。全年预算数为 400 万元，执行数为 78.7 万元，完成预算的 1.97%。

项目绩效目标完成情况: 主要用于政府投资项目审计委托业务费, 通过完善项目投资管理, 提高建设和经营管理水平, 控制决策失误率及经营风险, 从而保障建设速度, 质量和效果, 实现预定的经济效益指标, 增加工程项目价值。发现的主要问题及原因: 项目执行率过低, 原因是财政资金紧张, 拨付资金较少。下一步改进措施: 进一步做好预算编制工作。

政府投资审计费用(含财务收支审计费用)项目的《项目支出绩效自评表》。

所有项目绩效自评表详见“附件: 2023 年度项目支出绩效自评表”。

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		政府投资审计费用(含财务收支审计费用)						
主管部门		涡阳县审计局			实施单位	涡阳县审计局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额:	400	400	78.7	10	19.68	1.97
		其中: 本年财政拨款	400	400	78.7	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况			

况								
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1: 全年实施重点工程跟踪审计项目	3	3	5	5	
			指标 2: 全年实施工程竣工决算审计项目	1	1	5	5	
			指标 3: 全年实施国有企业审计项目	4	4	5	5	
			指标 4: 全年实施财政财务收支审计项目	2	2	5	5	
		质量指标	指标 1: 信息系统日常维护合格率	100%	100%	5	5	
			指标 2: 经费使用合规性	严格执行相关财经法规、制度等规定	达成预期指标	5	5	
			指标 3: 审计项目合格率	100%	100%	5	5	
		时效指标	指标 1: 经费支出及时性	及时支付	达成预期指标	5	5	
			指标 2: 审计项目按时完成率	100%	100%	5	5	
		成本指标	指标 1: 项目总成本	≤ 400 万元	78.7 万元	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标 1: 对提高审计效率的改善或提升程度	程度较高	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	指标 1: 提升审计成果	效益程度明显	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	指标 1: 为提高或改善审计水平的持续影响程度	程度较高	达成预期指标	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指	指标 1: 被审计单位满意度	≥ 90%	95%	10	10	

	分)	标						
总分					100	91.97		

注：1. 一级指标分值统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于 100 分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80% (含 80%)、80-60% (含 60%)、60-0% 合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq ），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。

4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的

非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路

费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（可根据本单位决算实际情况增加或减少相关名词解释，但所有公开单位，财政拨款收入、机关运行经费这两个名词解释不能删除。）

附件：2023 年度项目支出绩效自评表